



## INFORME DE GESTION

PERIODO: ENERO 2026

**NOMBRE : DENNIS ALEJANDRO ESPINOSA ESPINOSA**

**CARGO : Asistencia en informes financieros, presupuestarios, y contabilidad general en la DAF**

ACTIVIDAD	MEDIO DE VERIFICACIÓN	FECHA
SE REALIZAN CALCULOS PARA CIERRE DE AÑO 2025, POR CUMPLIMIENTO A NORMATIVA DE CONTRALORIA.	ANEXO N°1	01 al 31 de Enero
APOYO EN CALCULOS PRESUPUESTARIOS Y AJUSTES PRESUPUESTARIOS.	Se adjunta Anexo N°2	01 al 31 de Enero
REVISION DE DE BALANCES EN SISTEMA	Anexo N°1	01 al 31 de Enero
CORRECCION Y ANALISIS DE CUENTAS, POR TRASPASOS MAL IMPUTADOS		01 al 31 de Enero
REVISION DE FACTURAS EMITIDAS AL MUNICIPIO EN PLATAFORMA SII PARA ACEPTACION O RECHAZO	ANEXO N°4	01 al 31 de Enero
REVISION DE MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS EN SISTEMA	ANEXO N°3	01 al 31 Enero

---

**DENNIS ALEJANDRO ESPINOSA ESPINOSA**

---

**JULIO RICARDO ESPINOZA HURTADO**  
**JEFE(S) DEPARTAMENTO ADMIN. Y FINANZAS**



## ANEXO N°1

- Cálculos y análisis de cuentas para cierre de año.

Gestión Municipal	DEBE	HABER
- Devengamiento por la recepción del Saldo Final de Caja en la Gestión Municipal		
<b>1150503099 CXC TRANSFERENCIAS CORRIENTES - DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS</b>	<b>1.635.608.656</b>	
<b>44103 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS</b>		<b>1.635.608.656</b>
	<b>1.635.608.656</b>	<b>1.635.608.656</b>
- Percepción de fondos		
<b>1110200 BANCO ESTADO</b>	<b>2.120.202.689</b>	
<b>2140900 OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>		<b>49.483.474</b>
<b>2140500 ADMINISTRACION DE FONDOS</b>		
<b>2141000 RETENCIONES PREVISIONALES</b>		<b>68.862.233</b>
<b>2141100 RETENCIONES TRIBUTARIAS</b>		<b>9.119.141</b>
<b>2141200 RETENCIONES VOLUNTARIAS</b>		<b>317.692.007</b>
<b>2141300 RETENCIONES JUDICIALES Y SIMILARES</b>		<b>9.075.158</b>
<b>2160100 DOCUMENTOS CADUCADOS</b>		<b>36.362.020</b>
<b>1150503099 CXC TRANSFERENCIAS CORRIENTES - DE OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS</b>		<b>1.635.608.656</b>
	<b>2.120.202.689</b>	<b>2.120.202.689</b>

1410200 MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN O PRESTACIONES DE SERVICIOS	331.592.574	
1410400 MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	2.420.067.971	
1410501 VEHÍCULOS TERRESTRES	6.174.424	
1410600 MUEBLES Y ENSERES	164.669.497	
1410800 EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS	23.265.664	
EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS	149.738.181	
TERRENCOS	393.956.471	
	1.442.262	
	252.365.129	
	21.157.214	
1490200 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN O PRESTACIONES DE SERVICIOS	232.262.599	
1490400 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	30.367.027	
1490501 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS TERRESTRES	5.943.359	
1490600 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES	33.463.394	
1490700 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE HERRAMIENTAS		
1490800 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44996	63.967.027	
1490900 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES INFORMÁTICAS 44999	157.936	
1491200 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPOS		
1499900 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE OTROS BIENES DE USO		
22192 CXP TRANSFERENCIAS CORRIENTES - A OTRAS ENTIDADES PÚBLICAS	182.109.496	
3110100 PATRIMONIO INSTITUCIONAL	516.952.482	
3110200 RESULTADOS ACUMULADOS		2.707.175.977
	1.065.253.410	1.065.253.410

Incorpora el resultado del ejercicio

- Revisión de balances en Sistema contable Cas Chile.

### BALANCE CONTABLE AL MES DE ENERO DEL 2026

#### AREA MUNICIPAL

CÓDIGO	DENOMINACIÓN	DEBE MES	HABER MES	SALDO DEUDOR	SALDO ACREEDOR
111-00-00-000-000-000	DISPONIBILIDAD	480.135.699	3.830.844	456.304.855	
111-02-00-000-000-000	BANCO ESTADO	153.971.557	3.830.844	150.140.713	
114-00-00-000-000-000	ANTICIPOS Y APLICACIÓN DE FONDOS		66.668.857		66.668.857
114-03-00-000-000-000	ANTICIPOS A RENDIR CUENTA		119.319		119.319
114-05-00-000-000-000	APLICACIÓN DE FONDOS EN		66.549.538		66.549.538
114-05-24-000-000-000	PROYECTOS FRIL		10.109.097		10.109.097
114-05-30-000-000-000	AUTOCONSUMO		50.000		50.000
114-05-98-000-000-000	APLIC. DE FONDOS SISTEMA NACIONAL		30.951.755		30.951.755
214-00-00-000-000-000	CONSTRUCCION SOLUC. SANITARIAS	70.380.382	152.280.035		81.899.653
214-05-00-000-000-000	ADMINISTRACIÓN DE FONDOS 61306	66.549.538	145.052.042		78.502.504
214-05-01-000-000-000	ADM. DE FONDOS (PRODESAL I)		11.597		11.597
214-05-19-000-000-000	HABITABILIDAD		46.000.000		46.000.000
214-05-24-000-000-000	PROYECTOR FRIL	10.109.097	52.800.000		42.690.903
214-05-29-000-000-000	PROYECTOS A LA COMUNIDAD		16.430		16.430
214-05-30-000-000-000	AUTOCONSUMO 2012	50.000		50.000	
214-05-85-000-000-000	ADM VINCULOS ACOMPAÑAMIENTO		1.570.000		1.570.000
214-05-98-000-000-000	PROGRAMAS CUENTA 18	30.951.755	23.459.255	7.492.500	
214-09-00-000-000-000	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS		7.228.044		7.228.044
214-11-00-000-000-000	RETENCIONES TRIBUTARIAS 61321	3.830.844		3.830.844	
221-00-00-000-000-000	CUENTAS POR PAGAR	2.740.164	6.002.689		3.262.525
431-00-00-000-000-000	INGRESOS DE OPERACIÓN		27.900		27.900
432-00-00-000-000-000	TRIBUTOS SOBRE EL USO DE BIENES Y		284.545.752		284.545.752
433-00-00-000-000-000	INGRESOS FINANCIEROS		82.114		82.114
441-00-00-000-000-000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		5.407.601		5.407.601
461-00-00-000-000-000	OTROS INGRESOS PATRIMONIALES		10.962.232		10.962.232
463-00-00-000-000-000	ACTUALIZACIONES Y AJUSTES		8.216		8.216
531-00-00-000-000-000	GASTOS EN PERSONAL	32.441.055		32.441.055	
532-00-00-000-000-000	BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	97.108.808		97.108.808	
561-00-00-000-000-000	OTROS GASTOS PATRIMONIALES	151.251.302		151.251.302	
<b>TOTAL</b>		<b>1.079.520.201</b>	<b>917.564.161</b>	<b>898.620.077</b>	<b>736.664.037</b>



ANEXO N°2

- Apoyo en cálculos Presupuestarios Revisión de informe General Presupuestario.

CUENTA	DENOMINACION	RESUPUESTO INICI	PRESUUESTO VIDENTE	INGRESOS PERCIBIDOS	SALDO	PORCENTAJE
215-00-00-000-000-000	ACREEDORES PRESUPUESTARIOS 121..	7860229000	8794 146000	1518013924	1278131076	85,46341784
215-21-00-000-000-000	C X P GASTOS EN PERSONAL	2102624000	2659691000	32466 74667	354016 433	90,16536606
215-21-01-000-000-000	PERSONAL DE PLANTA	1638594000	1196827000	957866969	198940021	83,37326243
215-21-01-001-000-000	SUELDOS Y SOBRESUELDOS	1372258000	1001085000	86286 7437	138217663	86,19322405
215-21-01-001-001-000	SUELDOS BASE	367822600	252822600	216230933	36591667	85,52674207
215-21-01-001-002-000	ASIGNACIÓN DE ANTIGÜEDAD	18156000	18656000	15161 798	3484202	81,27036806
215-21-01-001-002-002	ASIGNACIÓN DE ANTIGÜEDAD, ART. 97, LETRA G), DE LA	18156000	18656000	15161 798	3484202	81,27036806
215-21-01-001-002-003	TRENIOS, ART. 7, INCISO 3, LEY Nº 15.076	0	0	0	0	0
215-21-01-001-003-000	ASIGNACIÓN PROFESIONAL	72348000	66348000	61209481	5138519	92,26520136
215-21-01-001-003-001	ASIGNACIÓN PROFESIONAL, DECRETO LEY Nº 479, DE 197	72348000	66348000	61209481	5138519	92,26520136
215-21-01-001-004-000	ASIGNACIÓN DE ZONA	0	0	0	0	0
215-21-01-001-004-001	ASIGNACIÓN DE ZONA, ART. 7 Y 25, D.L. Nº 3.551	0	0	0	0	0
215-21-01-001-004-002	ASIGNACIÓN DE ZONA, ART. 26, DE LA LEY Nº 19.378 Y	0	0	0	0	0
215-21-01-001-004-003	ASIGNACIÓN DE ZONA, DECRETO Nº 450, DE 1974, LEY N	0	0	0	0	0
215-21-01-001-004-004	COMPLEMENTO DE ZONA	0	0	0	0	0
215-21-01-001-007-000	ASIGNACIONES DEL D.L. Nº 3.551, DE 1981	296436000	268436000	253750235	14685765	94,5291373
215-21-01-001-007-001	ASIGNACIÓN MUNICIPAL, ART. 24 Y 31 DL. Nº 3.551, D	296436000	268436000	253750235	14685765	94,5291373
215-21-01-001-007-002	ASIGNACIÓN PROTECCIÓN IMPONIBILIDAD, ART. 15 D.L.	0	0	0	0	0
215-21-01-001-007-003	BONIFICACIÓN ART. 39, DL. Nº 3.551, DE 1981	0	0	0	0	0
215-21-01-001-008-000	ASIGNACIÓN DE NIVELACIÓN	0	0	0	0	0
215-21-01-001-008-001	BONIFICACIÓN ART. 21, LEY Nº 19.429	0	0	0	0	0
215-21-01-001-008-002	PLANILLA COMPLEMENTARIA, ART. 4 Y 11, LEY Nº 19.559	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-000	ASIGNACIONES ESPECIALES	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-001	MONTO FIJO COMPLEMENTARIO, ART. 3, LEY Nº 19.278	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-003	BONIFICACIÓN PROPORCIONAL, ART.8 LEY Nº 19.410	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-004	BONIFICACIÓN ESPECIAL PROFESORES ENCARGADOS DE ESC	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-005	ASIGNACIÓN ART. 1, LEY Nº 19.529	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-006	RED MAESTROS DE MAESTROS	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-007	ASIGNACIÓN ESPECIAL TRANSITORIA, ART. 45, LEY Nº 1	0	0	0	0	0
215-21-01-001-009-999	OTRAS ASIGNACIONES ESPECIALES	0	0	0	0	0
215-21-01-001-010-000	ASIGNACIÓN DE PÉRDIDA DE CAJA	254400	254400	276584	-22184	108,7201258
215-21-01-001-010-001	ASIGNACIÓN POR PÉRDIDA DE CAJA, ART. 97, LETRA A),	254400	254400	276584	-22184	108,7201258
215-21-01-001-011-000	ASIGNACIÓN DE MOVILIZACIÓN	0	0	0	0	0
215-21-01-001-011-001	ASIGNACIÓN DE MOVILIZACIÓN, ART. 97, LETRA B), LEY	0	0	0	0	0
215-21-01-001-014-000	ASIGNACIONES COMPENSATORIAS	238812000	190812000	168819867	33962043	82,18558424
215-21-01-001-014-001	INCREMENTO PREVISIONAL, ART. 2, D.L. 3501, DE 1980	103692000	96992000	84520348	12271152	97,24516311
215-21-01-001-014-002	BONIFICACIÓN COMPENSATORIA DE SALUD, ART. 3º, LEY	2138000	2138000	18282791	3043209	85,73674072

CODIGO	Cuentas DENOMINACION	VARIACION DEL MES		SALDO FINAL DEL MES	
		DEBITOS	CREDITOS	DEBITOS	CREDITOS
111-02-00-000-000-000	BANCO ESTADO	124.396	0	2.120.202.689	
115-05-00-000-000-000	C X C TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0		2.427.246
115-08-00-000-000-000	C X C OTROS INGRESOS CORRIENTES	0	0	8.000	
121-92-00-000-000-000	Cuentas por cobrar de ingresos presupuestarios	0	0	334.011.820	
141-01-00-000-000-000	EDIFICACIONES 44101	0	0	2.428.067.971	
141-02-00-000-000-000	MAQUINARIAS Y EQUIPOS PARA LA PRODUCCIÓN 44106	0	0	6.174.424	
141-04-00-000-000-000	MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA 44116	0	0	184.669.497	
141-05-01-000-000-000	VEHÍCULOS TERRESTRES	0	0	23.265.664	
141-06-00-000-000-000	MUEBLES Y ENSERES 44136	0	0	149.738.181	
141-08-00-000-000-000	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFÉRICOS 44116	0	0	393.956.471	
141-09-00-000-000-000	EQUIPOS DE COMUNICACIONES PARA REDES	0	0	1.442.262	
142-01-00-000-000-000	TERRENOS 44201	0	0	252.365.129	
149-01-00-000-000-000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EDIFICACIONES 44996	0	0		232.262.599
149-04-00-000-000-000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE	0	0		30.367.027
149-05-01-000-000-000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE VEHÍCULOS TERRESTRES	0	0		5.943.959
149-06-00-000-000-000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE MUEBLES Y ENSERES 44996	0	0		33.463.884
149-08-00-000-000-000	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE EQUIPOS	0	0		63.967.027



### Anexo N°3

- Revisión de Modificaciones en Sistema Contable Gubernamental

Administración de Consulta de Modificaciones Presupuestarias

Código Cuenta: 215-22-05-001-902-000  
 Nombre Cuenta: ELECTRICIDAD - FONDO DE EQUIDAD TERRITORIAL  
 Análisis Cuenta: Detalle  
 Informe Agregado: NO EN INFORME  
 Presupuesto Inicial:   
 Presupuesto Vigente: 336.825.000

Informe Analítico:  Si  No  
 Actualización Presupuestaria:  Si  No

	Cuenta	N°Com.	N°Dec.	Fecha Decreto	Aumenta	Disminuye	Saldo	Observación
▶	215-22-05-001-902-000	38	1048	09/06/2025	76.521.000		76.521.000	MODIFICACION
	215-22-05-001-902-000	41	1165	04/07/2025	248.914.000		325.435.000	MODIFICACION
	215-22-05-001-902-000	48	1702	29/08/2025	12.411.000		337.846.000	MODIFICACION
	215-22-05-001-902-000	53	28	30/10/2025		1.021.000	336.825.000	MODIFICACION
*								



**ANEXO N°4.**

- Revisión, Rechazo o Aceptación Facturas en Plataforma SII.

04/12/2025	04/12/2025	90.000	0	17.100	107.100	
04/12/2025	04/12/2025	59.250	0	11.258	70.508	
04/12/2025	04/12/2025	112.000	0	21.280	133.280	
04/12/2025	04/12/2025	28.500	0	5.415	33.915	
04/12/2025	04/12/2025	2.010.000	0	381.900	2.391.900	
04/12/2025	04/12/2025	13.636	0	2.591	16.227	
04/12/2025	04/12/2025	109.600	0	20.824	130.424	
04/12/2025	04/12/2025	469.600	0	89.224	558.824	
04/12/2025	04/12/2025	44.800	0	8.512	53.312	
04/12/2025	04/12/2025	46.400	0	8.816	55.216	
04/12/2025	04/12/2025	97.939	0	18.608	116.547	
04/12/2025	04/12/2025	108.329	0	20.583	128.912	
04/12/2025	04/12/2025	83.940	0	15.949	99.889	
04/12/2025	04/12/2025	37.120	0	7.053	44.173	
04/12/2025	04/12/2025	16.000.000	0	3.040.000	19.040.000	Reclamado
04/12/2025	04/12/2025	31.372	0	5.961	37.333	
04/12/2025	04/12/2025	64.042	0	12.168	76.210	
04/12/2025	04/12/2025	10.476	0	1.991	12.467	
04/12/2025	04/12/2025	36.552	0	6.945	43.497	
04/12/2025	04/12/2025	977	0	186	1.163	
04/12/2025	04/12/2025	84.564	0	16.067	100.631	
04/12/2025	04/12/2025	29.473	0	5.600	35.073	
04/12/2025	04/12/2025	504.399	0	95.836	600.235	